



Prosjektplan

Arbeidsmiljø og ansettelser
Haugaland brann og redning IKS

Juni 2021

www.kpmg.no

Innhold

1. Innledning	3
1.1 Bakgrunn	3
1.2 Forslag til tilnærming	3
2. Formål, problemstillinger og revisjonskriterier	4
2.1 Formål	4
2.2 Problemstillinger	4
2.3 Revisjonskriterier	4
3. Tilnærming	5
3.1 Metode	5
3.2 Aktivitets- og framdriftsplan	6
4. Prosjektteam og honorar	7
4.1 Prosjektteam	7
4.2 Honorar	7

1. Innledning

1.1 Bakgrunn

Haugaland Brann og Redning IKS ble opprettet i 2018 som et interkommunalt samarbeid mellom de 8 kommunene Bokn, Etne, Karmøy, Suldal, Sveio, Tysvær, Utsira og Vindafjord. Selskapet er organisert i tre geografiske enheter – Vestre, midt og øst. Selskapet er fortsatt i en etableringsfase.

Det har kommet tilbakemeldinger til styret på at det er opplevd å være utfordringer knyttet til deler av arbeidsmiljøet. Videre blir det stilt spørsmål ved ansettelse som er gjennomført og fastlegging av vaktplan for overordnet vakt i selskapet. Styret ønsker å undersøke dette nærmere i en forvaltningsrevisjon.

Styret vedtok i styremøtet 25.05.2021 sak 21/024: *Styret ber styreleder gjennomføre et møte med revisor, for å drøfte rammene for en forvaltningsrevisjon der en ser på ulike ansettelse og vaktordninger i selskapet i lys av gjeldende lov, regelverk og rutiner. Styret godkjenner rammene for forvaltningsrevisjonen.*

Styreleder ba i møte med KPMG fredag 4. juni 2021, på vegne av styret, om en prosjektplan for forvaltningsrevisjon av arbeidsmiljø, vaktordninger og ansettelse i Haugaland Brann og Redning IKS. Denne planen svarer på denne bestillingen.

1.2 Forslag til tilnærming

Med bakgrunn i informasjonen vi har hentet inn om utfordringer Haugaland Brann og Redning IKS har, samt oversikt over organisasjonen, forslår vi en forvaltningsrevisjon på tema arbeidsmiljø, vaktordninger og ansettelse.

2. Formål, problemstillinger og revisjonskriterier

2.1 Formål

Formålet med forvaltningsrevisjonen er å undersøke arbeidsmiljøet, ansettelses og gjeldende vaktordning for overordnet vakt i Haugaland Brann og Redning IKS.

Forvaltningsrevisjonen vil være forbedringsorientert, og vil ha som formål å gi råd om tiltak dersom det avdekkes avvik eller mulige forbedringsområder.

2.2 Problemstillinger

På bakgrunn av formålet blir følgende problemstillinger foreslått:

1. Er ansettelses gjennomført på korrekt måte?
 - a. Hvilke ansettelses er gjennomført i selskapet?
 - b. Hvilke retningslinjer og prosesser har selskapet for ansettelses?
 - c. Hvordan er samsvaret mellom regelverket og gjennomføringen av ansettelsene?
2. Er gjeldende vaktordninger organisert i henhold til regelverk og lovgivning?
 - a. Hvordan er vaktordningene på ulikt nivå organisert?
 - b. Hvilke retningslinjer har selskapet for vaktordningene?
 - c. Hvordan er samsvaret mellom regelverket og de vedtatte vaktordninger?
 - d. Er utbetalinger i forbindelse med vaktordningene i henhold til regelverket?

2.3 Revisjonskriterier

Til problemstillingene stiller vi opp revisjonskriterier. Revisjonskriterier er de krav og normer som tilstand og/eller praksis i selskapet måles mot. Revisjonskriterier må være aktuelle, relevante og gyldige for selskapet. Sentrale kilder til å utlede revisjonskriterier vil være:

- ✓ Lov om interkommunale selskaper
- ✓ Lov om brann- og eksplosjonsvern
- ✓ Forskrift om organisering og dimensjonering av brannvesen
- ✓ Lov om kommuner og fylkeskommuner
- ✓ Lov om arbeidsmiljø, arbeidstid og stillingsvern mv. (arbeidsmiljøloven)
- ✓ Forvaltningsloven med forskrift

3. Tilnærming

3.1 Metode

For å svare på problemstillingene vil vi samle inn data ved bruk av følgende teknikker:

- ✓ Dokumentanalyse
- ✓ Case
- ✓ Intervju

Vi vil innhente og gjennomgå dokumentasjon fra selskapet som kan gi informasjon om problemstillingene. For å bevare problemstillingene vil det være nødvendig å avklare nærmere i dialog med selskapet hvilken dokumentasjon som er relevant for undersøkelsene. Vi legger blant annet opp til å se på selskapet sine planverk, strategier, rutiner og system for arbeidsmiljøet.

Vi vil se nærmere på konkrete ansettelsesprosesser for å se om det er dokumentasjon som tyder på feil i forbindelse med ansettelsesprosessen. Utvalget vil baseres på ansettelsesprosesser gjennomført etter etableringen av selskapet. Det innebærer at overføringene fra det kommunale brannvesenet til Haugaland brann og redning IKS faller utenfor denne forvaltningsrevisjonen.

Vi vil gjennomføre intervju på Teams med relevante respondenter. Formålet med intervjuene er å få utfyllende informasjon og forklaringer til dokumentasjonen. Relevante respondenter vil være ledelsen, sentrale tillitsvalgte og utvalgte mellomledere. Om mulig og nødvendig vil vi intervju ansatte i de områdene hvor det er behov for det. Andre relevante respondenter kan også bli intervjuet.

Ved gjennomføring av intervju utarbeides det intervjujournal. Fra hvert intervju skriver vi referat som vi sender til hver enkelt respondent til verifisering (gjennomlesing og eventuell korrigerings). Svar fra respondenter analyserast og sammenstilles deretter med dokumentasjonen elles.

Det vil bli utarbeidd en skriftlig sluttrapport som gjør rede for forvaltningsrevisjonen, funn og anbefalinger. Utkast til rapport vil sendes på høring til relevante aktører før det utarbeides en endelig sluttrapport. Sluttrapportering til styret vil skje ved framstilling av revisjonsrapporten. Det vil være en rød tråd gjennom rapporten, og rapporten vil være kvalitetssikret og etterprøvbart.

3.2 Aktivitets- og framdriftsplan

Vi vil benytte inntil 200 timer på forvaltningsrevisjonen. Figuren under viser forslag til aktivitets- og framdriftsplan:

Faser + aktiviteter	Timer	Juni					Juli				August				September					Oktober				November			
		22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47
1 Forberede																											
Forundersøkelse																											
Etablere prosjektplan																											
Godkjenning prosjektplan																											
2 Starte opp																											
Sende oppstartsbrev																											
Oppstartsmøte																											
Revisjonskriterier																											
Dokumentliste																											
Intervjuplan																											
3 Gjennomføre																											
Dokumentanalyse																											
Spørjeundersøking																											
Intervjuguide																											
Intervjuer																											
Analyse																											
Kvalitetssikring																											
Rapportutkast																											
4 Rapport																											
Ferdigstille rapportutkast																											
Høring rapportutkast																											
Oversending av rapport																											
Presentasjon KU																											

Forvaltningsrevisjonen vil starte opp i juni, etter vedtak i styret. Gjennomføring av forvaltningsrevisjonen vil være i august-oktober. Vi vil levere rapporten til styret i november 2021.

4. Prosjektteam og honorar

4.1 Prosjektteam

KPMG sitt team i forvaltningsrevisjonen består av følgende:

- ✓ Oppdragsansvarlig partner Willy Hauge
- ✓ Prosjektleder Sindre Dueland
- ✓ Prosjektmedarbeider Magnus Heggen
- ✓ Prosjektmedarbeider Maria Halvorsen

4.2 Honorar

I samsvar med avtale.



Kontakt oss

Willy Hauge

Partner

T +47 406 39 663

E willy.hauge@kpmg.no

Sindre R. Dueland

Senior Associate

T +47 900 16 386

E sindre.dueland@kpmg.no

kpmg.no

© 2021 KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavour to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.